

# Jalidan ApS

CVR nr.: 20250879

Lundagervej 5  
2740 Skovlunde

## Årsrapport 2015/16 (19. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling 23. november 2016

---

Dirigent  
Per Steen Schäfer

# Indholdsfortegnelse

## **Påtegning**

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2

## **Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5

## **Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for Jalidan ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 23. november 2016

I direktionen:

Per Steen Schäfer

# Den uafhængige revisors erklæringer

## *Til kapitalejerne i Jalidan ApS*

### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Jalidan ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### **Revisors ansvar**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

#### **Konklusion**

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 er i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Frederiksberg, den 23. november 2016

**ADDCO P/S Godkendte Revisorer**

CVR nr. 36 46 48 52

Johnny Larsen  
registreret revisor

# Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Jalidan ApS Lundagervej 5 2740 Skovlunde	
	CVR nr.	20250879
	Stiftet:	30. juni 1997
	Hjemsted:	Ballerup
	Regnskabsår:	1. juli 2015 - 30. juni 2016
<b>Direktion</b>	Per Steen Schäfer	
<b>Revision</b>	ADDCO P/S Godkendte Revisorer Dronning Olgas Vej 43A 2000 Frederiksberg	
<b>Pengeinstitut</b>	Nykredit Kalvebod Brygge 1-3 1780 København V	

# Ledelsesberetning

## Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at eje kapitalandele i andre selskaber samt anden investering i værdipapirer.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

## Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B. Endvidere er tilvalgt reglerne for regnskabsklasse C om måling af kapitalandele i dattervirksomheder i henhold til indre værdis metode (equity-metoden).

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt

#### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.



## Resultatopgørelsen

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

### Resultat af kapitalandel i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles i overensstemmelse med indre værdis metode (equity-metoden) og resultaterne i disse indregnes i resultatopgørelsen.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinst og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med datterselskabet. Skatteeffekten af sambeskatningen med moderselskabet fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, hvilket medfører fuld refusion vedrørende skattemæssige underskud.

## Balancen

### Finansielle anlægsaktiver

#### *Kapitalandele i dattervirksomheder*

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene i balancen måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

### Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Andre eksterne omkostninger		-21.563	-18.697
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	137.604	-454.938
Finansielle indtægter		88.347	111.033
Finansielle omkostninger		-74.043	-110.764
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>130.345</b>	<b>-473.366</b>
Skat af årets resultat	3	-1.780	-730
<b>Årets resultat</b>		<b>128.565</b>	<b>-474.096</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-65.282	-573.896
Nettoopskrivning efter indre værdis metode		92.647	0
Udbytte for regnskabsåret		101.200	99.800
<b>Disponeret i alt</b>		<b>128.565</b>	<b>-474.096</b>

## Balance 30. juni

### Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	<u>274.242</u>	<u>136.638</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b><u>274.242</u></b>	<b><u>136.638</u></b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b><u>274.242</u></b>	<b><u>136.638</u></b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	8	1.076.293	1.613.378
Tilgodehavende selskabsskat	6	<u>97.802</u>	<u>0</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>1.174.095</u></b>	<b><u>1.613.378</u></b>
<b>Andre værdipapirer</b>		<b><u>1.457.707</u></b>	<b><u>1.510.984</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>435.020</u></b>	<b><u>295.923</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b><u>3.066.822</u></b>	<b><u>3.420.285</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>3.341.064</u></b>	<b><u>3.556.923</u></b>

## Balance 30. juni

### Passiver

	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anpartskapital		125.000	125.000
Nettoopskrivning efter indre værdis metode		92.647	0
Overført resultat		2.846.704	2.911.986
Foreslået udbytte for regnskabsåret		101.200	99.800
<b>Egenkapital</b>	<b>5</b>	<b><u>3.165.551</u></b>	<b><u>3.136.786</u></b>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		162.512	84.260
Skyldig selskabsskat	6	0	284.757
Anden gæld		13.001	51.120
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>175.513</u></b>	<b><u>420.137</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>175.513</u></b>	<b><u>420.137</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>3.341.064</u></b>	<b><u>3.556.923</u></b>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	7		
Nærtstående parter	8		

## Noter

	2016	2015		
<b>1 Finansielle indtægter</b>				
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	53.875	48.798		
Renteindtægter fra virksomhedsejere og ledelse	0	0		
Øvrige finansielle indtægter	34.472	62.235		
	<b>88.347</b>	<b>111.033</b>		
<b>2 Finansielle omkostninger</b>				
Renteomkostninger til virksomhedsejere og ledelse	5.398	1.808		
Øvrige finansielle omkostninger	68.645	108.956		
	<b>74.043</b>	<b>110.764</b>		
<b>3 Skat af årets resultat</b>				
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	1.780	730		
Årets regulering af udskudt skat	0	0		
	<b>1.780</b>	<b>730</b>		
<b>4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>				
Kostpris primo	181.595	181.595		
Årets tilgang	0	0		
Årets afgang	0	0		
Kostpris ultimo	181.595	181.595		
Værdireguleringer primo	-44.957	409.981		
Årets resultatandele	137.604	11.638		
Årets udbyttebetaling	0	-466.576		
Værdireguleringer ultimo	92.647	-44.957		
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>274.242</b>	<b>136.638</b>		
Udbytte modtaget i året	0	466.576		
Tilknyttede virksomheder:	Ejerandel	Selskabs- kapital	Årets resultat	Egenkapital
KVIK Hillerød ApS	100%	125.000	137.604	274.242
		<b>125.000</b>	<b>137.604</b>	<b>274.242</b>

## Noter

	2016	2015
<b>5 Egenkapital</b>		
Anpartskapital primo	125.000	125.000
Kapitalforhøjelse	0	0
Anpartskapital ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Reserve nettoopskrivning efter indre værdi primo	0	469.815
Forslag til resultatfordeling for året	92.647	-469.815
Årets tilgang	0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi ultimo	<u>92.647</u>	<u>0</u>
Overført resultat primo	2.911.986	2.549.491
Forslag til årets resultatfordeling	-65.282	362.495
Overført resultat ultimo	<u>2.846.704</u>	<u>2.911.986</u>
Henlagt til udbytte primo	99.800	1.070.518
Udbetalt udbytte i året	-99.800	-1.070.518
Forslag til årets resultatfordeling	101.200	99.800
Henlagt til udbytte ultimo	<u>101.200</u>	<u>99.800</u>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<u><b>3.165.551</b></u>	<u><b>3.136.786</b></u>
<b>Anpartskapital</b>		
Anpartskapitalen er fordelt således:		
A-anparter, 1.000 stk. a nom. 125 kr.	125.000	125.000
	<u><b>125.000</b></u>	<u><b>125.000</b></u>
<b>6 Skyldig selskabsskat</b>		
Selskabsskat primo	284.757	245.513
Årets beregnede skat	1.780	0
Betalt i året	-384.339	39.244
	<u><b>-97.802</b></u>	<u><b>284.757</b></u>

# Noter

## 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.

### Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomhed KVIK Hillerød ApS. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med dattervirksomhederne for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør TDKK 0 pr. 30. juni 2016. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

## 8 Nærtstående parter

Selskabet har afgivet tilbagetrædelseserklæring i 12 måneder fra regnskabsafslutning til selskabets tilknyttede virksomhed KVIK Hillerød ApS.



**ADDCO P/S Godkendte Revisorer**

Dronning Olgas Vej 43A  
2000 Frederiksberg

Tlf. 44 92 26 22  
info@addco.dk  
CVR 36 46 48 52

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende.  
Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift

Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

## Per Steen Schäfer

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-099038137019

IP: 80.62.117.8

2016-11-24 09:58:34Z

NEM ID 

## Johnny Larsen

Registreret revisor

Serienummer: CVR:36464852-RID:90943785

IP: 2.108.158.172

2016-11-24 10:30:45Z

NEM ID 

## Per Steen Schäfer

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-099038137019

IP: 80.62.117.8

2016-11-24 10:47:26Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: G6X4X-4N4EU-005F6-3BLSB-VBV3T-L1FHF

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>